

POZNÁMKY
mikro účtovnej jednotky
zostavenej ku dňu: **31.12.2014**

Daňové identifikačné číslo: 2020289700	Za obdobie	od	01	2014
		do	12	2014

Obchodné meno: HERSTAV s.r.o.	Bezprostredne predchádzajúce Obdobie	od	01	2013
		do	12	2013

IČO:
35854545

Sídlo:
Ulica:
Rajecká

Číslo:
4

PSČ:
821 07

Obec:
Bratislava

Telefónne číslo:
02-43410911

Zostavené dňa:
15.06.2015

Schválené dňa:
18.06.2015

A. Informácie o účtovnej jednotke**B.****1, Názov a sídlo spoločnosti:**

Názov spoločnosti: **HERSTAV s.r.o.**
Sídlo spoločnosti: **821 07 Bratislava, Rajeckáč.4**
Dátum založenia: **25.02.2003**
Dátum zápisu do obchodného registra: **10.03.2003**
Identifikačné číslo: **35854545**

2, Opis hospodárskej činnosti:

Uskutočňovanie stavieb a ich zmien.

3, Priemerný počet zamestnancov:

Rok: 2013

3

Rok : 2014

5

4. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.**5, Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01.01.2014 do 31.12.2014.

6, Dátum schválenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 18.06.2015

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

Konateľ:

1. Členovia orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán: spoločníci
Členovia: Miroslav Heriban
Katarína Heribanová

2. Štruktúra spoločníkov:

Meno a priezvisko:	Podiel na základnom imaní:	Hlasovacie práva:
Miroslav Heriban	70 %	70 %
Katarína Heribanová	30 %	30 %

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1, Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia zmenené.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá hŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (doprava, montáž,...) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začne prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2400 e a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Napr. softwer predpokladaná doba používania 5 rokov ,metóda odpisovania rovnomerne.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1700 € a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku:	Prepokladaná doba používania:	Metóda odpisovania
Počítač	4 roky	rovnomerne
Nákladné auto	6 rokov	rovnomerne
Náradie	6 rokov	rovnomerne

3. Zásoby:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (dopravu, provízie, ...) Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou.

Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1, Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:

Stav k : 01.01.2014 – obstarávací cena

Oprávky: Stav k 31.12.2014 zostatková cena:

152.744 €

23..972 €

128.772 €

2. Zásoby:

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Materiál: Stav k 01.01.2014

Vyradenie:

Zánik opodstatnenosti:

Stav k 31.12.2014

215.715 €

0

0

215.030 €

3. Pohľadávky**Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:**

	K 31.12..2013	K 31.12.2014
Pohľadávky do lehoty splatnosti:	504 €	25.390 €
Pohľadávky po lehote splatnosti:	0	0

4. Finančné účty:

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách . Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

G: Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Vlastné imanie****Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia:**

Stav k: 01.01.2013 Prírastky: Úbytky: Stav k :31.12.2013

Základné imanie:	6.639 €	6.639 €
Rezervný fond:	332 €	332 €
Ostatné fondy:	0	0
Nerozdelený zisk:	0	0
Neuhradená strata:	34.624 €	20.036 €
Výsledok hospodárenia:	- 20.036 €	- 60.001 €

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie r.2014 . Rozhodne valné zhromaždenie.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 28.07.2014 spoločníci rozhodli , že neuhradenú stratu pred rokom 2013 majú vyrovnať spoločníci vo výške 34.624 € .

Miroslav Heriban s čiastkou :24.236,80 € a Katarína Heribanová vo výške 10.387,20 €.

Spoločníci celú pohľadávku v plnej výške vyrovnali do konca roka 2014.

2. Rezervy:

Rezervy na reklamácie a záručné opravy vo výške nebola vytvorená.

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenie za rok 2014 nebola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

3. Závazky:**Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:**

Štruktúra záväzkov	Stav k 01.01.2014	Stav k 31.12.2014
Závazky do lehoty splatnosti:		
Z obchodného styku:	699 €	1.477 €
Voči zamestnancom:	1.129 €	1.059 €
Zo soc.poistenia:	636 €	596€
Daňové záväzky:	955 €	963 €
Prijaté preddavky:	0	0
Ostatné záväzky:	274.925 €	298.925 €
Dlhodobé záväzky:	142.050 €	142050 €
Spolu:	420.394 €	445.070 €

Závazky po lehote splatnosti

Krátkodobé záväzky do 1 roka:	24.000 €
Závazky s splatnosťou 1-5 rokov	416.975 €
Dlhodobé záväzky:	
Spolu:	440.975 €

4. Sociálny fond:

Stav k 01.01.2014:
254 €

Tvorba:
83 €

Čerpanie:
0

Stav k: 31.12.2014
337 €

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov .Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Bankové úvery:

Spoločnosť nemá bankový úver.

H. Informácie o výnosoch

1, Tržby za vlastné výkony a tovar:

Druh segmentu podľa hlavných produktov:	tuzemsko €	zahrančie e€
Predaj tovaru:	0	0
Tržby za poskytnuté služby	110.057 €	0
<hr/>		
Spolu:	110.057 €	0